



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

**INFORME UAI N° 06-19 de la UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
Responsabilidad Ambiental**

CONTENIDO

INFORME EJECUTIVO	I
INFORME ANALÍTICO	1
I.- OBJETO	1
II.- ALCANCE	1
III.- Ejecución	1
IV.- Observaciones.....	2
V.- Recomendaciones.....	2
VI.- Opinión del Auditado	2
VII.- CONCLUSIÓN.....	2



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

INFORME UAI N° 06/19 de la UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA Responsabilidad Ambiental

INFORME EJECUTIVO

I.-Objeto:

El objeto del presente trabajo consiste en describir el estado de situación que revisten en el Ente Nacional Regulador de la Electricidad (ENRE) cuestiones relativas a la responsabilidad ambiental.

II.-Alcance:

La tarea se basó en el Instructivo de Trabajo n° 06/2019 – SIN Herramienta de Control para Actividad sobre Responsabilidad Ambiental - relevamiento básico y el Instructivo de Trabajo N° 07/2019 – SIN Herramienta de Control para Actividad sobre Responsabilidad Ambiental - relevamiento por temática, emitidos por la Sindicatura General de la Nación (SIGEN).

Asimismo, se consideró la Resolución SIGEN N° 74/2014 – “Guía de Auditorías Ambientales”.

La verificación fue realizada de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamentales Anexo I de la Resolución SGN N° 152/02.

III.- Ejecución:

Se detalla en el Informe Analítico.

IV.-Observaciones:

No surgen observaciones que formular.

V.-Recomendaciones:

No surgen recomendaciones que formular.

VI.-Opinión del Auditado:



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

Se detalle en el Informe Analítico.

VII.- Conclusión:

De la revisión practicada, se entiende que se ha cumplido con lo solicitado por SIGEN en los Instructivos de Trabajo N° 06/19 y N° 07/19 relacionados con la responsabilidad ambiental, en el Ente Nacional Regulador de la Electricidad.

Sra. MARIA FERNANDA DEROBERTIS
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ENTE NACIONAL REGULADOR de la ELECTRICIDAD



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

INFORME UAI N° 06/19 de la UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA Responsabilidad Ambiental

INFORME ANALÍTICO

I.-Objeto:

El objeto del presente trabajo consiste en describir el estado de situación que revisten en el Ente Nacional Regulador de la Electricidad (ENRE) cuestiones relativas a la responsabilidad ambiental.

II.-Alcance:

La tarea se basó en el Instructivo de Trabajo n° 06/2019 – SIN Herramienta de Control para Actividad sobre Responsabilidad Ambiental - relevamiento básico y el Instructivo de Trabajo N° 07/2019 – SIN Herramienta de Control para Actividad sobre Responsabilidad Ambiental - relevamiento por temática, emitidos por la Sindicatura General de la Nación (SIGEN).

Asimismo, se consideró la Resolución SIGEN N° 74/2014 – “Guía de Auditorías Ambientales”.

La verificación fue realizada de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamentales Anexo I de la Resolución SGN N° 152/02.

III.- Ejecución:

El relevamiento realizado por la Unidad de Auditoría Interna del ENRE, se enfocó en las tareas llevadas a cabo por el Departamento Administrativo – División Recursos Humanos y Capacitación a través de un responsable de las cuestiones ambientales de la organización.

Se procedió a completar los cuestionarios pertinentes de acuerdo a lo respondido por el departamento y de la consulta de la normativa realizada por esta Unidad. Dicho trabajo se encuentra volcado en los cuestionarios que se anexan al presente informe.

Posteriormente se procedió a dar cumplimiento con lo solicitado por SIGEN a través de la carga del Instructivo IT N° 06/19 en el Sistema previsto para tal fin, el cual se encuentra en la página web de la Sindicatura: <https://net.sigen.gob.ar/>.



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

IV.-Observaciones:

No surgen observaciones que formular.

V.-Recomendaciones:

No surgen recomendaciones que formular.

VI.-Opinión del Auditado:

No corresponde opinión del auditado ya que el presente es un relevamiento del cual no surgen observaciones.

VII.- Conclusión:

De la revisión practicada, se entiende que se ha cumplido con lo solicitado por SIGEN en los Instructivos de Trabajo N° 06/19 y N° 07/19 relacionados con la responsabilidad ambiental, en el Ente Nacional Regulador de la Electricidad.

Sra. MARIA FERNANDA DEROBERTIS
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ENTE NACIONAL REGULADOR de la ELECTRICIDAD



ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD

INSTRUCTIVO DE TRABAJO N° 06/2019 - SNI

HERRAMIENTA DE CONTROL PARA ACTIVIDAD SOBRE RESPONSABILIDAD AMBIENTAL - RELEVAMIENTO BÁSICO

OBJETIVO: Brindar un instructivo de trabajo orientado a "Verificar la existencia de información documentada (manuales/política) de buenas prácticas ambientales y su implementación".

Cabe señalar que el presente instructivo puede ser utilizado por las Unidades de Auditoría Interna para obtener un relevamiento básico sobre el grado de compromiso ambiental de todas o algunas de las dependencias/áreas de un organismo, ente o universidad.

Para profundizar el cumplimiento de las normas y regulaciones que resulten aplicables a la organización en temas ambientales específicos, puede utilizarse el Instructivo "Relevamiento por temática" o el Instructivo de Trabajo para Auditorías Ambientales basado en la Guía de Auditorías Ambientales aprobada mediante Resolución SIGEN N° 74/2014.

DEPENDENCIAS/ÁREAS DEL ORGANISMO, ENTE O UNIVERSIDAD NACIONAL A RELEVAR (*en adelante "la organización"*): ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD

RESPONSABLE/S RELATIVO/S A LA GESTIÓN DE TEMAS AMBIENTALES EN LA ORGANIZACIÓN: DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO – DIVISIÓN RECURSOS HUMANOS Y CAPACITACIÓN.

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL

ASPECTO A VERIFICAR	SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
---------------------	----	----	-------	-----	-------------



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
1	La organización ¿cuenta con la designación formal de un área/cargo/responsable para la gestión en materia ambiental?		X			
2	La organización ¿posee un compromiso formal expresado por la autoridad superior? (por ej.: Política Ambiental)		X			
2.1	El mencionado compromiso, ¿establece: a. Objetivos ambientales;				X	
	b. Metas?				X	
2.2	Las buenas prácticas ambientales implementadas o a implementarse en la organización ¿se encuentran documentadas a través de un Manual?		X			
3	La organización ¿ha identificado y contemplado las normas/regulaciones y estándares de buenas prácticas relacionadas con la gestión ambiental en sus documentos internos?			X		Se ha tenido en cuenta los criterios de sustentabilidad recomendados por la Oficina Nacional de Contrataciones.
4	La organización ¿realiza un adecuado seguimiento, medición y evaluación (revisión) sobre el grado de cumplimiento de la planificación realizada?				X	No existe una planificación formal en materia de Responsabilidad Ambiental.



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
5	La organización ¿implementa acciones correctivas y detecta oportunidades de mejora?		X			
6	La organización ¿realiza programas/acciones de capacitación/sensibilización periódica a todo el personal en materia ambiental?		X			Se han realizado cursos en la materia.

Sra. MARIA FERNANDA DEROBERTIS
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD



ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD

INSTRUCTIVO DE TRABAJO N° 07/2019 - SNI HERRAMIENTA DE CONTROL PARA ACTIVIDAD SOBRE RESPONSABILIDAD AMBIENTAL RELEVAMIENTO POR TEMÁTICA

OBJETIVO: Brindar un instructivo de trabajo orientado a "Verificar la existencia de información documentada (manuales/política) de buenas prácticas ambientales y su implementación", efectuando un relevamiento por temática.

Cabe resaltar que el presente instructivo se elabora a fines orientativos y especialmente para organizaciones que, de acuerdo a la Guía de Auditorías Ambientales aprobada mediante Resolución SIGEN N° 74/2014, son considerados de "bajo impacto ambiental". Es por ello que se recomienda adecuar/agregar los ítems que resulten necesarios en virtud de las características propias del organismo/ente y/o universidad a auditar/relevar así como de su normativa aplicable.

DEPENDENCIAS/ÁREAS DEL ORGANISMO, ENTE O UNIVERSIDAD A RELEVAR (*en adelante la organización*): ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD

RESPONSABLE/S RELATIVO/S A LA GESTIÓN DE TEMAS AMBIENTALES EN LA ORGANIZACIÓN: DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO – DIVISIÓN RECURSOS

HUMANOS Y CAPACITACIÓN.

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
1	CAPACITACIÓN Y DIFUSIÓN ¹					

¹ Podrá ser completado por toda la organización.



OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
1.1	¿Se han realizado actividades de capacitación para concientizar sobre el uso racional de los recursos?	X				Se han realizado cursos.
1.2	¿Se ha realizado capacitación sobre gestión de residuos, tales como: separación en origen, regla de las tres RRR (Reducir, Reutilizar y Reciclar), etc.?			X		Se han colocado pictogramas para la gestión de residuos en los lugares que se encuentran los cestos.
1.3	¿Se ha realizado capacitación respecto a las normas de seguridad e higiene?	x				
2	ENERGÍA²					
2.1	La organización ¿tiene designado un Administrador Energético conforme lo establece el Decreto N° 140/2007?		X			
2.2	En caso de responder Sí a la pregunta anterior, ¿el administrador realiza el estudio y diagnóstico energético del edificio?				X	
2.3	La organización ¿implementa un programa con medidas de ahorro y eficiencia energética?	X				

² A partir de este acápite las respuestas podrán efectuarse sobre la sede central de la organización.



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
2.4	La organización ¿promueve la difusión de la normativa sobre el uso eficiente de la energía eléctrica y recepciona propuestas de mejora?	X				
3	EQUIPOS					
3.1	En la organización ¿utilizan los modos de eficiencia energética de cada equipamiento?	X				
3.2	La organización ¿se abastece con algún tipo de energía renovable?		X			
4	TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN - COMPUTADORAS - TELECOMUNICACIONES					
4.1	La organización ¿minimiza la utilización de impresoras y fotocopadoras?	X				
4.2	En el caso de no poseer aplicativo de ahorro energético automático ¿la organización mantiene encendidas las impresoras y fotocopadoras solamente cuando vayan a ser usadas la próxima media hora?	X				
5	ILUMINACIÓN					



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
5.1	En la organización ¿se apagan las luces que no se utilizan?	X				
5.2	¿Se utiliza luz natural para disminuir el uso de luz artificial?	X				
5.3	¿Se instala iluminación mediante el sistema de tubos LED de bajo consumo?	X				
5.4	¿Se realiza la limpieza y el mantenimiento adecuado de bombitas, lámparas y tubos?	X				
5.5	¿Existe un responsable que controle que la iluminación y los equipos eléctricos estén apagados al finalizar la jornada laboral?	X				
6	CLIMATIZACIÓN					
6.1	¿Se regula la temperatura de climatización hasta los 24°C como máximo?	X				
6.2	¿Considera que en las áreas de trabajo se cuenta con el suficiente aislamiento (ventana, puertas, etc.) para que se realice un uso racional de la energía?	X				
6.3	¿Se realiza el mantenimiento adecuado de los equipos?	X				



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
7	AGUA					
7.1	La organización ¿elabora e implementa un programa de uso y gestión eficiente del agua en el edificio, estableciendo acciones de mejora, objetivos, asignación de responsabilidades y plazos?			X		
7.2	La organización ¿controla el volumen consumido de agua, con el objetivo de detectar a tiempo consumos anómalos por fugas o averías?		X			
7.3	La organización ¿tienen instalados en los lavatorios dispositivos diseñados para evitar el goteo de canillas o grifos, preferentemente pulsadores mono comando, con control automático de descarga?	X				
8	PAPEL, IMPRESORAS Y FOTOCOPIADORAS					
8.1	La organización ¿implementa acciones para el uso eficiente del papel?	X				
8.2	La organización ¿utiliza preferentemente, y en la medida de lo posible, por sus costos, papel reciclado?		X			



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
8.3	¿Se promueve la utilización del papel por las dos caras en el fotocopiado e impresión de documentos?	X				
8.4	¿Se reutiliza todo el papel que haya sido impreso sólo por una cara para imprimir borradores, fabricar bloc de notas, etc.?	X				
8.5	¿Se dispone el papel a desechar en los contenedores de material a reciclar?	X				
8.6	¿Se gestionan los cartuchos y/o tóner como residuos peligrosos?		X			
9	RESIDUOS					
9.1	La organización ¿implementa acciones para la gestión eficiente de los residuos, promoviendo la reducción, reutilización y reciclaje?	X				
9.2	La organización ¿separa los residuos secos de los húmedos, existiendo para tal fin los contenedores diferenciados?		X			
9.3	La organización ¿capacita al personal para la separación en origen de los residuos sólidos?		X			



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
9.4	¿Se garantiza la recolección diferenciada por parte de los servicios de limpieza, cooperativa y/u otras entidades benéficas o de reciclado?	X				
9.5	¿Se gestiona el retiro del material reciclable por parte de la cooperativa de la zona y/u otras entidades benéficas o de reciclado?		X			Lo gestiona la Administración del edificio.
9.6	La organización ¿dispone de un sector diferenciado para colocar el material reciclable hasta que es retirado por parte de la cooperativa y/u otras entidades benéficas o de reciclado?	X				
9.7	La organización ¿se plantea objetivos relacionados con la gestión eficiente de los residuos y posee indicadores para su seguimiento?		X			
9.8	La organización ¿cuenta con un plan o política de retiro gradual de los restos de residuos individuales de cada escritorio para favorecer la disposición en los contenedores que permiten la separación?		X			
9.9	La organización ¿cuenta con alguna política de gestión responsable referida a los RAEE (residuos de aparatos eléctricos y electrónicos)?		X			



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL						
ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
10	CONSUMO y COMPRAS SUSTENTABLES					
10.1	La organización ¿implementa acciones para el consumo y las compras sustentables?	X				Para adquisición de papel, tubos led, equipos de aire acondicionado y cartuchos de toner.
11	HIGIENE Y SEGURIDAD					
11.1	La organización ¿cuenta con un responsable formalmente designado en higiene y seguridad?	X				
11.2	En la organización ¿está conformada la delegación de la Comisión de Condiciones y Medio Ambiente de Trabajo (CyMAT) en caso de resultar de aplicación?	X				
11.3	En el edificio ¿existe un plan de evacuación formalmente aprobado?	X				
11.4	La organización ¿garantiza que el mobiliario de oficinas provee una correcta ergonomía en los puestos de trabajo?	X				
11.5	¿Están señalizadas las salidas de emergencia?	X				



**ENTE NACIONAL REGULADOR
DE LA ELECTRICIDAD**

OBJETIVO ESTRATÉGICO: RESPONSABILIDAD AMBIENTAL

ASPECTO A VERIFICAR		SI	NO	PARC.	N/A	COMENTARIOS
11.6	El personal ¿conoce las medidas de contingencia asociadas a su área (uso del matafuego, brigadista designado, etc.).	X				

Srta. MARIA FERNANDA DE ROBERTIS
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD